



# MONITORUL OFICIAL

## AL

### ROMÂNIEI

Anul 183 (XXVII) — Nr. 148

PARTEA I  
LEGI, DECRETE, HOTĂRĂRI ȘI ALTE ACTE

Vineri, 27 februarie 2015

#### SUMAR

<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>	<u>Nr.</u>	<u>Pagina</u>
<b>DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE</b>			
Decizia nr. 21 din 21 ianuarie 2015 referitoare la excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 4 teza a doua raportate la cele ale art. 1 alin. (3) și art. 24 alin. (2)—(4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România .....	2-4	122.	— Ordin al ministrului transporturilor pentru aprobarea Evaluării de securitate portuară a portului Brăila, a portului Galați și a portului Tulcea, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Dunării Maritime” — S.A. Galați.....
<b>HOTĂRĂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI</b>			
119. — Hotărâre pentru modificarea și completarea anexei la Hotărârea Guvernului nr. 62/1996 privind aprobarea Listei obiectivelor de investiții și de dezvoltare, precum și a criteriilor de realizare a acestora, pentru care este obligatoriu avizul Statului Major General .....	5	193.	— Ordin al ministrului finanțelor publice privind modificarea Instrucțiunilor de aplicare a scutirii de taxă pe valoarea adăugată pentru operațiunile prevăzute la art. 143 alin. (1) lit. a)—i), art. 143 alin. (2) și art. 144 <sup>1</sup> din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.222/2006 ....
<b>ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE</b>			
121. — Ordin al ministrului transporturilor pentru aprobarea Evaluării de securitate portuară a portului Constanța, a portului Midia și a portului Mangalia, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Maritime” — S.A. Constanța .....	6	210.	— Ordin al ministrului finanțelor publice privind prospectele de emisiune a certificatelor de trezorerie cu discount și a obligațiunilor de stat de tip benchmark aferente lunii martie 2015 .....
		<b>ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ</b>	
		2.	— Regulament privind activitatea de control periodic și inopinat desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară .....

# DECIZII ALE CURȚII CONSTITUȚIONALE

## CURTEA CONSTITUȚIONALĂ

### DECIZIA Nr. 21

din 21 ianuarie 2015

**referitoare la excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 4 teza a doua raportate la cele ale art. 1 alin. (3) și art. 24 alin. (2)—(4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România**

Augustin Zegrean	— președinte
Valer Dorneanu	— judecător
Toni Greblă	— judecător
Petre Lăzăroiu	— judecător
Mircea Ștefan Minea	— judecător
Daniel Marius Morar	— judecător
Mona-Maria Pivniceru	— judecător
Puskás Valentin Zoltán	— judecător
Tudorel Toader	— judecător
Claudia-Margareta Krupenschi	— magistrat-asistent

1. Pe rol se află soluționarea excepției de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (3), art. 4 și art. 24 alin. (2), (3) și (4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România, excepție ridicată de Ionel Comănescu și Aura Eugenia Comănescu în Dosarul nr. 21.388/3/2009 (184/2014) al Curții de Apel București — Secția a III-a civilă și pentru cauze cu minori și de familie și care constituie obiectul Dosarului nr. 666D/2014 al Curții Constituționale.

2. Dezbaterile au avut loc în ședința publică din 15 ianuarie 2015, în prezența reprezentantului Ministerului Public, procuror Liviu-Daniel Arcer, fiind consemnate în încheierea de la acea dată, când Curtea, având în vedere cererea de întrerupere a deliberărilor pentru o mai bună studiere a problemelor ce formează obiectul cauzei, a dispus, în temeiul dispozițiilor art. 57 și ale art. 58 alin. (3) din Legea nr. 47/1992, amânarea pronunțării pentru 21 ianuarie 2015, dată la care a pronunțat prezenta decizie.

#### CURTEA,

având în vedere actele și lucrările dosarului, constată următoarele:

3. Prin Încheierea din 22 mai 2014, pronunțată în Dosarul nr. 21.388/3/2009 (184/2014), **Curtea de Apel București — Secția a III-a civilă și pentru cauze cu minori și de familie a sesizat Curtea Constituțională cu excepția de neconstituționalitate a prevederilor art. 1 alin. (3), art. 4 și art. 24 alin. (2), (3) și (4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România**, excepție ridicată de Ionel Comănescu și Aura Eugenia Comănescu într-o cauză având ca obiect soluționarea unui recurs promovat de ambele părți împotriva sentinței civile prin care instanța a admis în parte acțiunea formulată de reclamantul Ionel Comănescu, obligând pârâțul Municipiul București, prin primarul general, să emită în favoarea acestuia dispoziție de acordare de măsuri compensatorii în limita sumei de 1.243.063,8 euro, în condițiile Legii nr. 165/2013, pentru terenul în suprafață de 44.316 mp identificat conform raportului de expertiză efectuat în cauză. Prin recursul formulat, autorii excepției au solicitat, în principal, instanței obligarea pârâtei de a emite pe numele ambilor reclamânți o dispoziție privind propunerea de acordare de măsuri compensatorii prin puncte, în valoare de 8.287.092,00 euro.

4. În motivarea excepției de neconstituționalitate a autorii acesteia susțin că dispozițiile art. 1 alin. (3), art. 4 și ale art. 24 alin. (2)—(4) din Legea nr. 165/2013 aduc atingere normelor constituționale cuprinse la art. 15, art. 16 alin. (1) și (2), art. 20, art. 44 alin. (1)—(4) și (8) și art. 53, precum și celor prevăzute de art. 1 paragraful 1 din Primul Protocol adițional la Convenția pentru apărarea drepturilor omului și a libertăților fundamentale. Astfel, potrivit art. 1 alin. (3) din Legea nr. 165/2013, în situația în care titularul a înstrăinat drepturile ce i se cuvin potrivit legilor de restituire a proprietății, singura măsură reparatorie care se acordă este compensarea cu puncte potrivit art. 24 alin. (2), (3) și (4) din lege, adică în limita a „15% din dreptul de proprietate”. Dispozițiile art. 1 alin. (3), art. 4 și ale art. 24 alin. (2), (3) și (4), fiind aplicabile și raporturilor juridice legal încheiate anterior intrării în vigoare a legii examinate, ignoră, în opinia autorilor excepției, ordinea de drept existentă la momentul încheierii lor și intervin în raporturile private dintre transmitător și dobânditor, anulând protecția oferită de art. 1.391 și 1.392 din Codul civil, de principiul securității juridice a legilor în vigoare, precum și de garanțiile proprietății prevăzute de art. 44 din Constituție și de art. 1 paragraful 1 din Primul Protocol adițional la Convenția pentru apărarea drepturilor omului și a libertăților fundamentale.

5. Totodată, dispozițiile legale criticate instituie o discriminare în rândul persoanelor care au dobândit drepturi prin acte juridice de înstrăinare în temeiul legii vechi, împărțindu-i în două categorii: cei care au reușit să obțină măsurile reparatorii pe care autorii lor au dorit și au avut dreptul să le înstrăineze și cei ce nu au reușit să le obțină, doar pentru că dreptul de petiționare al acestora din urmă a fost încălcat de către autoritățile chemate să îl respecte. Beneficiarii unei situații juridice contemporane aceleiași legi sunt tratați diferit de noua lege, fără o justificare de ordin social, deoarece noua reglementare introduce ca singură măsură reparatorie — compensarea prin puncte —, în timp ce, anterior apariției acesteia, principiul primordial în materia restituirii imobilelor preluate abuziv era restituirea în natură. Limitarea libertății de a dispune de dreptul de proprietate se poate justifica numai prin îndeplinirea exigențelor prevăzute de art. 53 din Constituție. Or, înstrăinarea dreptului de proprietate de către beneficiarii legilor de restituire a fost determinată de un interes exclusiv privat, fără a pune în pericol vreun interes social-general la care norma constituțională menționată face referire. În consecință, fiind lipsită de orice justificare, limitarea dreptului de proprietate echivalează cu o expropriere fără cauză de utilitate publică și fără acordarea unei drepte și prealabile despăgubiri, așa cum dispune art. 44 alin. (3) din Constituție. În același timp sunt afectate garanțiile prevăzute de art. 44 alin. (4) și (5) din Constituție, în virtutea cărora este interzisă confiscarea averii prezumată a fi licit dobândită, iar confiscarea din patrimoniul dobânditorului legal a procentului de 85% din totalitatea drepturilor stabilite de Legea nr. 10/2001 privind regimul juridic al unor imobile preluate în mod abuziv în perioada 6 martie 1945—22 decembrie 1989, reprezentând o îmbogățire fără justă cauză a statului, contravine democrației și ordinii statului de drept. În lipsa transmisiunii, aceste drepturi ar fi trebuit să intre, în integralitatea lor, în patrimoniul persoanelor îndreptățite, beneficiare ale Legii nr. 10/2001. În concluzie, se

susține că limitarea drepturilor notificatorilor, pe motiv că au îndrăznit să își transmită aceste drepturi, dispunând liber de ele și în condiții de perfectă legalitate, este în total dezacord cu dispozițiile art. 1 din Primul Protocol adițional la Convenția pentru apărarea drepturilor omului și a libertăților fundamentale.

**6. Curtea de Apel București — Secția a III-a civilă și pentru cauze cu minori și de familie** apreciază că dispozițiile de lege criticate nu contravin normelor constituționale și convenționale invocate.

7. Potrivit prevederilor art. 30 alin. (1) din Legea nr. 47/1992, încheierea de sesizare a fost comunicată președinților celor două Camere ale Parlamentului, Guvernului și Avocatului Poporului, pentru a-și exprima punctele de vedere asupra excepției de neconstituționalitate.

**8. Avocatul Poporului** apreciază că dispozițiile legale criticate sunt constituționale, astfel cum a reținut Curtea Constituțională prin Decizia nr. 179 din 1 aprilie 2014.

**9. Președinții celor două Camere ale Parlamentului și Guvernul** nu au comunicat punctele lor de vedere asupra excepției de neconstituționalitate.

#### CURTEA,

examinând încheierea de sesizare, punctul de vedere al Avocatului Poporului, raportul întocmit de judecătorul-raportor, concluziile procurorului și dispozițiile legale criticate, raportate la prevederile Constituției, precum și Legea nr. 47/1992, reține următoarele:

10. Curtea Constituțională a fost legal sesizată și este competentă, potrivit dispozițiilor art. 146 lit. d) din Constituție, precum și ale art. 1 alin. (2), ale art. 2, 3, 10 și 29 din Legea nr. 47/1992, să soluționeze excepția de neconstituționalitate.

11. Obiectul excepției de neconstituționalitate, potrivit încheierii de sesizare, îl constituie prevederile art. 1 alin. (3), ale art. 4 și ale art. 24 alin. (2), (3) și (4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 278 din 17 mai 2013, cu modificările și completările ulterioare. Analizând motivarea excepției, raportat la circumstanțele litigiului, Curtea constată că, în realitate, obiectul acesteia este constituit din dispozițiile art. 4 teza a doua raportate la cele ale art. 1 alin. (3) și art. 24 alin. (2)—(4) din Legea nr. 165/2013, care au următorul cuprins:

— Art. 1 alin. (3): „*În situația în care titularul a înstrăinat drepturile care i se cuvin potrivit legilor de restituire a proprietății, singura măsură reparatorie care se acordă este compensarea prin puncte potrivit art. 24 alin. (2), (3) și (4).*”;

— Art. 4 teza a doua: „*Dispozițiile prezentei legi se aplică (...) cauzelor în materia restituirii imobilelor preluate abuziv, aflate pe rolul instanțelor, (...) la data intrării în vigoare a prezentei legi.*”;

— Art. 24 alin. (2)—(4): „*(2) În dosarele în care se acordă măsuri compensatorii altor persoane decât titularul dreptului de proprietate, fost proprietar sau moștenitorii legali ori testamentari ai acestuia, se acordă un număr de puncte egal cu suma dintre prețul plătit fostului proprietar sau moștenitorilor legali ori testamentari ai acestuia pentru tranzacționarea dreptului de proprietate și un procent de 15% din diferența până la valoarea imobilului stabilită conform art. 21 alin. (6).*”

(3) Numărul de puncte acordat în condițiile alin. (2) nu poate reprezenta o valoare mai mare decât cea stabilită potrivit art. 21 alin. (6) și (7).

(4) În cazul în care din documentele depuse la dosarul de restituire nu rezultă prețul plătit fostului proprietar sau moștenitorilor legali ori testamentari ai acestuia pentru tranzacționarea dreptului de proprietate, punctele vor reprezenta echivalentul a 15% din valoarea stabilită conform art. 21 alin. (6).”

12. În motivarea excepției de neconstituționalitate sunt invocate prevederile constituționale ale art. 15 alin. (2) referitoare la principiul neretroactivității legii, cu excepția legii penale sau contravenționale mai favorabile, art. 16 alin. (1) și (2) cu privire la principiul egalității cetățenilor în drepturi, art. 44

alin. (1)—(4) și (8) cu referire la protecția dreptului de proprietate privată, în general, și, în special, la garanțiile privind exproprierea și interzicerea naționalizării, precum și la prezumția de dobândire licită a averii și ale art. 53 — *Restrângerea exercițiului unor drepturi sau al unor libertăți*. Invocând art. 20 din Legea fundamentală, referitor la tratatele internaționale privind drepturile omului, autorii excepției consideră că sunt încălcate și normele cuprinse în art. 1 din Primul Protocol adițional la Convenția pentru apărarea drepturilor omului și a libertăților fundamentale, referitoare la protecția proprietății.

13. Examinând excepția de neconstituționalitate, Curtea observă că s-a mai pronunțat asupra constituționalității dispozițiilor legale criticate, din perspectiva unor critici de neconstituționalitate asemănătoare.

14. Astfel, cu privire la pretinsa încălcare a normelor fundamentale cuprinse la art. 44, referitoare la dreptul de proprietate privată, Curtea, prin Decizia nr. 179 din 1 aprilie 2014, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 409 din 3 iunie 2014, a reținut, în esență, că politicile de restituire ce au stat la baza legilor cu caracter reparatoriu combină o componentă reparatorie/morală și una patrimonială ce privește dreptul de proprietate. Cele două aspecte ale politicii de restituire sunt strâns legate între ele și îi privesc, în realitate, numai pe titularii inițiali ai dreptului de proprietate, foști proprietari, și pe moștenitorii legali ori testamentari ai acestora. Tocmai de aceea legiuitorul a stabilit că unul dintre principiile care stau la baza acordării măsurilor reparatorii prevăzute de Legea nr. 165/2013 este acela al prevalenței restituirii în natură, iar în ceea ce privește punctele stabilite prin decizia de compensare emisă pe numele titularului dreptului de proprietate, fost proprietar, sau al moștenitorilor legali ori testamentari ai acestuia, stabilește că acestea nu pot fi afectate prin măsuri de plafonare. Alta este soluția legislativă din Legea nr. 165/2013 în situația în care persoanele care se considerau îndreptățite și care au depus notificări potrivit Legii nr. 10/2001 au cesionat dreptul de creanță asupra statului român unor terțe persoane, încheindu-se cu aceste ocazii contracte de cesiune. În aceste situații legea a plafonat măsurile reparatorii ce pot fi acordate cesionarului, fapt ce a generat prezenta critică de neconstituționalitate. Plecând de la analiza naturii juridice a acestor contracte de cesiune și de la caracterul lor aleatoriu și oneros, Curtea a reținut că specificul acestora constă în incertitudinea, pentru ambele părți, la momentul încheierii contractului, asupra întinderii sau chiar existenței obligației pentru una dintre părți ori pentru ambele părți contractante, deoarece depinde de un eveniment viitor și incert, în cazul de față stabilirea dreptului de proprietate al cedentului. Fără a se putea stabili cu certitudine existența unui drept de proprietate al cedentului, care să determine un drept la despăgubire al cesionarului, nu se poate determina cuantumul câștigului ori al pierderii sau existența acestora, având în vedere că persoanele care se consideră îndreptățite la măsurile reparatorii, dar și cesionarii drepturilor de creanță izvorâte din legile de restituire au doar vocația obținerii unor măsuri reparatorii, calitatea de titular al dreptului de proprietate asupra bunului preluat abuziv urmând a fi stabilită după epuizarea procedurilor prevăzute de legele restituirii (paragrafele 31—33 din decizia menționată).

15. Analizând normele Convenției pentru apărarea drepturilor omului și a libertăților fundamentale și jurisprudența Curții Europene a Drepturilor Omului în ceea ce privește interpretarea și aplicarea noțiunii de „bun” cuprinsă la art. 1 din Primul Protocol adițional la Convenție, Curtea Constituțională, prin aceeași decizie, a conchis că cesionarii drepturilor de creanță izvorâte din legile de restituire nu se bucură de un bun în sensul Convenției, astfel încât, corelativ, nu poate invoca încălcarea dreptului de proprietate, prevăzut de art. 44 din Constituție (paragrafele 34 și 35), și că, nefiind vorba despre restrângerea exercițiului unor drepturi, ci despre stabilirea, prin lege, a limitelor unor reparații, nu se poate vorbi nici despre aplicarea art. 53 din Constituție (paragraful 36).

16. Referitor la pretinsa încălcare a prevederilor art. 44 alin. (1)—(3) din Constituție, prin dispozițiile art. 1 alin. (3) și ale art. 24 alin. (2)—(4), Curtea, prin Decizia nr. 197 din 3 aprilie 2014, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 448 din 19 iunie 2014, a reținut că statul are dreptul de a expropria bunuri — inclusiv orice drepturi la despăgubire consfințite de lege — și de a reduce, chiar foarte mult, nivelul despăgubirilor prin mijloace legislative, cu condiția ca valoarea despăgubirii acordate pentru o privare de proprietate operată de stat să fie în mod rezonabil proporțională cu valoarea bunului. Aceasta deoarece art. 1 din Primul Protocol adițional la Convenție nu garantează un drept la o compensație integrală în orice circumstanțe, o compensație numai parțială nefăcând privarea de proprietate nelegitimă *eo ipso* în toate cazurile. În mod special, anumite obiective legitime, de utilitate publică, precum cele care urmăresc măsuri de reformă economică sau de dreptate social, pot milita pentru o rambursare mai mică decât valoarea de piață integrală (a se vedea în acest sens hotărârile din 21 februarie 1986 și din 8 iulie 1986, pronunțate în cauzele *James și alții împotriva Regatului Unit* și, respectiv, *Lithgow și alții împotriva Regatului Unit*). Împrejurarea că legiuitorul român a stabilit că singura măsură reparatorie care se poate acorda altor persoane decât titularul dreptului de proprietate, fost proprietar sau moștenitorii legali ori testamentari ai acestuia, este compensarea prin puncte, precum și faptul că a plafonat despăgubirile acordate în situația în care titularul a înstrăinat drepturile care i se cuvin potrivit legilor de restituire a proprietății, nu echivalează cu o expropriere, această reglementare încadrându-se în sfera măsurilor cu caracter general sugerate chiar de Curtea Europeană a Drepturilor Omului a fi adoptate de statul român. Mai mult, în acest caz, legiuitorul a acordat cesionarilor dreptului la despăgubire un număr de puncte egal cu suma dintre prețul plătit pentru tranzacționarea dreptului de proprietate și un procent de 15% din diferența până la valoarea imobilului (paragraful 21 din decizia menționată).

17. În ceea ce privește invocarea încălcării prevederilor constituționale ale art. 15, Curtea, în considerarea art. 41 alin. (1) din Legea nr. 165/2013, a mai observat că dispozițiile criticate referitoare la plafonarea despăgubirilor acordate cesionarilor nu se aplică celor cărora li s-a stabilit dreptul de proprietate și li s-a emis titlul de despăgubire anterior intrării în vigoare a Legii nr. 165/2013. De altfel, prin reiterarea jurisprudenței sale în materie, Curtea a constatat că dispozițiile de lege criticate nu se aplică retroactiv, ci reglementează modul de acțiune în timpul următor intrării ei în vigoare, adică în domeniul ei propriu de aplicare (paragrafele 39 și 40 din Decizia nr. 179 din 1 aprilie 2014).

20. Pentru considerentele expuse mai sus, în temeiul art. 146 lit. d) și al art. 147 alin. (4) din Constituție, precum și al art. 1—3, al art. 11 alin. (1) lit. A.d) și al art. 29 din Legea nr. 47/1992, cu unanimitate de voturi,

## CURTEA CONSTITUȚIONALĂ

În numele legii

DECIDE:

Respinge, ca neîntemeiată, excepția de neconstituționalitate ridicată de Ionel Comănescu și Aura Eugenia Comănescu în Dosarul nr. 21.388/3/2009 (184/2014) al Curții de Apel București — Secția a III-a civilă și pentru cauze cu minori și de familie și constată că dispozițiile art. 4 teza a doua raportate la cele ale art. 1 alin. (3) și art. 24 alin. (2)—(4) din Legea nr. 165/2013 privind măsurile pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România sunt constituționale în raport cu criticile formulate.

Definitivă și general obligatorie.

Decizia se comunică Curții de Apel București — Secția a III-a civilă și pentru cauze cu minori și de familie și se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Pronunțată în ședința din data de 21 ianuarie 2015.

PREȘEDINTELE CURȚII CONSTITUȚIONALE  
**AUGUSTIN ZEGREAN**

18. În ceea ce privește criticile de neconstituționalitate potrivit cărora textele de lege examinate creează o discriminare între cesionarii care au obținut o despăgubire neplafonată înainte de intrarea în vigoare a Legii nr. 165/2013 și cei care, după intrarea în vigoare a legii, vor obține o despăgubire plafonată, Curtea a constatat, de pildă, prin Decizia nr. 197 din 3 aprilie 2014, că cele două categorii de subiecte de drept se află, într-adevăr, în aceeași situație juridică și că tratamentul juridic aplicat acestora este diferit, în funcție de legea de referință. Cu toate acestea, diferența de tratament juridic instituită de legiuitor nu este de natură a crea însă o discriminare, astfel cum aceasta este consacrată la nivel constituțional și este reflectată în jurisprudența Curții Europene a Drepturilor Omului și a Curții Constituționale. Potrivit acesteia, tratamentul diferențiat al persoanelor aflate în situații similare este considerat a fi discriminatoriu dacă nu are o justificare obiectivă și rezonabilă, dacă nu urmărește un obiectiv legitim sau dacă nu există o relație rezonabilă de proporționalitate între mijloacele întreprinse și obiectivul avut în vedere (a se vedea, în acest sens, cu titlu exemplificativ, Decizia Curții Constituționale nr. 164 din 12 martie 2013, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 296 din 23 mai 2013, precum și Hotărârile Curții Europene a Drepturilor Omului din 11 iunie 2002 și 29 aprilie 2008, pronunțate în cauzele *Willis împotriva Regatului Unit*, paragraful 48 și, respectiv, *Burden împotriva Regatului Unit*, paragraful 60). Or, având în vedere obiectul de reglementare al Legii nr. 165/2013, cu modificările și completările ulterioare, și anume măsuri pentru finalizarea procesului de restituire, în natură sau prin echivalent, a imobilelor preluate în mod abuziv în perioada regimului comunist în România, precum și domeniul special de reglementare, constând în acordarea de măsuri reparatorii, în considerarea abuzurilor săvârșite în perioada comunistă în materia preluărilor de către stat a imobilelor proprietate privată a persoanelor fizice sau juridice private, Curtea a apreciat că opțiunea legiuitorului de a exclude de la măsura reparatorie a restituirii în natură, precum și de la cea a compensării integrale prin puncte persoanele în patrimoniul cărora a fost transmis, prin intermediul unor contracte cu titlu oneros, dreptul de a obține măsurile reparatorii, apare ca fiind justificată în mod obiectiv și rezonabil, dat fiind faptul că asupra acestora din urmă nu s-au răsfrânt direct sau indirect măsurile de preluare abuzivă. A se vedea, în acest sens, paragrafele 18, 19 și 20 din decizia menționată.

19. Cele statuate în deciziile menționate își mențin valabilitatea și în prezenta cauză, deoarece nu au intervenit elemente noi, de natură a determina o reconsiderare a jurisprudenței Curții Constituționale.

Magistrat-asistent,  
**Claudia-Margareta Krupenschi**

**HOTĂRÂRI ALE GUVERNULUI ROMÂNIEI****GUVERNUL ROMÂNIEI****HOTĂRÂRE****pentru modificarea și completarea anexei  
la Hotărârea Guvernului nr. 62/1996 privind aprobarea  
Listei obiectivelor de investiții și de dezvoltare,  
precum și a criteriilor de realizare a acestora,  
pentru care este obligatoriu avizul Statului Major General**

În temeiul art. 108 din Constituția României, republicată,

**Guvernul României** adoptă prezenta hotărâre.

**Articol unic.** — Anexa la Hotărârea Guvernului nr. 62/1996 privind aprobarea Listei obiectivelor de investiții și de dezvoltare, precum și a criteriilor de realizare a acestora, pentru care este obligatoriu avizul Statului Major General, publicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 32 din 15 februarie 1996, se modifică și se completează, după cum urmează:

**1. La punctul 1, liniuțele a treia, a cincea, a șasea și a opta se modifică și vor avea următorul cuprins:**

„— centrale termo-, hidro- sau nucleare-electrice, turbine eoliene și parcuri fotovoltaice;

.....  
— rafinării, dane portuare pentru carburanți și depozite de carburanți-lubrifianți cu o capacitate mai mare de 100 m<sup>3</sup>, stații de distribuție combustibili;  
— conducte magistrale de orice fel, aeriene, subterane sau subacvatice;

.....  
— linii electrice aeriene, subterane sau subacvatice, precum și cabluri aeriene sau subfluviale;”.

**2. La punctul 5, după litera D se introduce o nouă literă, litera E, cu următorul cuprins:**

„E. Certificatul de urbanism.”

PRIM-MINISTRU  
**VICTOR-VIOREL PONTA**

Contrasemnează:

Viceprim-ministru,

ministrul afacerilor interne,

**Gabriel Oprea**

Ministrul apărării naționale,

**Mircea Dușa**

p. Ministrul dezvoltării regionale  
și administrației publice,

**Sirma Caraman,**

secretar de stat

Ministrul finanțelor publice,

**Darius-Bogdan Vâlcov**

Ministrul transporturilor,

**Ioan Rus**

Ministrul economiei, comerțului  
și turismului,

**Mihai Tudose**

București, 25 februarie 2015.

Nr. 119.

## ACTE ALE ORGANELOR DE SPECIALITATE ALE ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

### ORDIN

#### **pentru aprobarea Evaluării de securitate portuară a portului Constanța, a portului Midia și a portului Mangalia, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Maritime” — S.A. Constanța**

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (4) din Ordinul ministrului transporturilor nr. 290/2007 pentru introducerea măsurilor de întărire a securității portuare și ale Regulamentului (CE) nr. 725/2004 al Parlamentului European și al Consiliului din 31 martie 2004 privind consolidarea securității navelor și a instalațiilor portuare,

în temeiul prevederilor art. 5 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 21/2015 privind organizarea și funcționarea Ministerului Transporturilor,

**ministrul transporturilor** emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă Evaluarea de securitate portuară a Portului Constanța, a portului Midia și a portului Mangalia, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Maritime” — S.A. Constanța, prevăzută în anexa\*) care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul transporturilor,  
**Iulian-Ghiocel Matache,**  
secretar de stat

București, 19 februarie 2015.  
Nr. 121.

\*) Anexa nu se publică, fiind clasificată potrivit legii.

MINISTERUL TRANSPORTURILOR

### ORDIN

#### **pentru aprobarea Evaluării de securitate portuară a portului Brăila, a portului Galați și a portului Tulcea, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Dunării Maritime” — S.A. Galați**

Având în vedere prevederile art. 6 alin. (4) din Ordinul ministrului transporturilor nr. 290/2007 pentru introducerea măsurilor de întărire a securității portuare și ale Regulamentului (CE) nr. 725/2004 al Parlamentului European și al Consiliului din 31 martie 2004 privind consolidarea securității navelor și a instalațiilor portuare,

în temeiul prevederilor art. 5 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 21/2015 privind organizarea și funcționarea Ministerului Transporturilor,

**ministrul transporturilor** emite următorul ordin:

Art. 1. — Se aprobă Evaluarea de securitate portuară a portului Brăila, a portului Galați și a portului Tulcea, aparținând Companiei Naționale „Administrația Porturilor Dunării Maritime” — S.A. Galați, prevăzută în anexa\*) care face parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul transporturilor,  
**Iulian-Ghiocel Matache,**  
secretar de stat

București, 19 februarie 2015.  
Nr. 122.

\*) Anexa nu se publică, fiind clasificată potrivit legii.

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

**ORDIN****privind modificarea Instrucțiunilor de aplicare  
a scutirii de taxă pe valoarea adăugată  
pentru operațiunile prevăzute la art. 143 alin. (1) lit. a)—i),  
art. 143 alin. (2) și art. 144<sup>1</sup> din Legea nr. 571/2003  
privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare,  
aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice  
nr. 2.222/2006**

În temeiul art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare,

în baza prevederilor art. 143 alin. (1) lit. a)—i), art. 143 alin. (2) și art. 144<sup>1</sup> din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare,

**ministrul finanțelor publice** emite următorul ordin:

**Art. I.** — Instrucțiunile de aplicare a scutirii de taxă pe valoarea adăugată pentru operațiunile prevăzute la art. 143 alin. (1) lit. a)—i), art. 143 alin. (2) și art. 144<sup>1</sup> din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.222/2006, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 1.043 din 29 decembrie 2006, cu modificările și completările ulterioare, se modifică după cum urmează:

— **La articolul 9, alineatul (5) se modifică și va avea următorul cuprins:**

„(5) În cazul companiilor aeriene care nu sunt stabilite în România, în scopul aplicării scutirilor se va considera că activitatea acestora constă întotdeauna, în principal, în transportul internațional de persoane și/sau de mărfuri efectuat cu plată. În cazul companiilor aeriene stabilite în România, direcția competentă din cadrul Ministerului Transporturilor va emite un certificat care atestă faptul că activitatea acestora constă, în principal, în transportul internațional de persoane și/sau de mărfuri efectuat cu plată, care va fi transmis în copie furnizorilor/prestatorilor, ca document justificativ pentru aplicarea scutirii. Certificatul va fi eliberat la solicitarea companiilor aeriene, după cum urmează:

a) în cazul în care certificatul este solicitat în anul curent pentru anul următor, va fi avută în vedere activitatea desfășurată în anul solicitării și certificatul va fi valabil de la data de 1 ianuarie până la data de 31 decembrie a anului calendaristic următor;

b) în situația în care certificatul nu a fost solicitat în anul curent pentru anul următor, va fi avută în vedere activitatea desfășurată în anul precedent și certificatul va fi valabil de la data emiterii până la data de 31 decembrie a anului în care a fost eliberat;

c) în cazul companiilor aeriene nou-înființate, certificatul va fi eliberat în anul înființării pe baza planului de afaceri prezentat direcției competente din cadrul Ministerului Transporturilor și va fi valabil de la data emiterii până la data de 31 decembrie a anului în care a fost eliberat.”

**Art. II.** — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

Ministrul finanțelor publice,  
**Darius-Bogdan Vălcov**

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

**ORDIN****privind prospectele de emisiune a certificatelor de trezorerie cu discount și a obligațiunilor de stat de tip benchmark aferente lunii martie 2015**

În temeiul:

— art. 10 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 34/2009 privind organizarea și funcționarea Ministerului Finanțelor Publice, cu modificările și completările ulterioare;

— Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 109/2008, cu modificările ulterioare, al Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2007 privind datoria publică, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 1.470/2007, cu modificările și completările ulterioare,

— Regulamentului privind operațiunile cu titluri de stat emise în formă dematerializată, aprobat prin Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr. 2.509/2008, al Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 11/2012 privind piața primară a titlurilor de stat administrată de Banca Națională a României și al Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 12/2005 privind piața secundară a titlurilor de stat administrată de Banca Națională a României și al Convenției nr. 184.575/13/2005, încheiate între Ministerul Finanțelor Publice și Banca Națională a României,

**ministrul finanțelor publice** emite următorul ordin:

Art. 1. — În vederea finanțării deficitului bugetului de stat și refinanțării datoriei publice în luna martie 2015 se aprobă prospectele de emisiune a certificatelor de trezorerie cu discount și a obligațiunilor de stat de tip benchmark, în valoare nominală totală de 3.100 milioane lei, la care se poate adăuga suma de 240 milioane lei din alocațiile sesiunilor suplimentare de oferte necompetitive organizate

exclusiv pentru instrumentele de tip benchmark, prevăzute în anexele nr. 1 și 2, care fac parte integrantă din prezentul ordin.

Art. 2. — Direcția generală de trezorerie și datorie publică va duce la îndeplinire prevederile prezentului ordin.

Art. 3. — Prezentul ordin se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I.

p. Ministrul finanțelor publice,  
**Enache Jiru,**  
secretar de stat

București, 25 februarie 2015.  
Nr. 210.

*ANEXA Nr. 1***PROSPECT DE EMISIUNE****a certificatelor de trezorerie cu discount lansate în luna martie 2015**

Art. 1. — În vederea finanțării deficitului bugetului de stat și refinanțării datoriei publice în luna martie 2015, Ministerul

Finanțelor Publice anunță lansarea unor emisiuni de certificate de trezorerie cu discount, astfel:

Cod ISIN	Data licitației	Data emisiunii	Data scadenței	Nr. de zile	Valoarea emisiunii — lei —
RO1515CTN054	23.03.2015	25.03.2015	24.06.2015	91	500.000.000
RO1516CTN060	26.03.2015	30.03.2015	28.03.2016	364	1.000.000.000

Art. 2. — Valoarea nominală individuală a unui certificat de trezorerie cu discount este de 5.000 lei.

Art. 3. — Metoda de vânzare este licitația și va avea loc la data menționată în tabelul de mai sus, iar adjudecarea se va face după metoda cu preț multiplu.

Art. 4. — Certificatele de trezorerie cu discount pot fi cumpărate de către dealerii primari, care vor depune oferte atât în cont propriu, cât și în contul clienților persoane fizice și juridice.

Art. 5. — (1) Ofertele de cumpărare sunt competitive și necompetitive.

(2) În cadrul ofertei de cumpărare competitive se vor indica elementele cuprinse în anexa nr. 5.1 la Normele Băncii Naționale a României nr. 2/2012 în aplicarea Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 11/2012 privind piața primară a

titlurilor de stat administrată de Banca Națională a României, cu modificările și completările ulterioare.

(3) Numărul de tranșe valorice, la rate diferite ale randamentului, nu este restricționat.

(4) Ofertele de cumpărare necompetitive pot fi depuse de persoane fizice și juridice, cu excepția instituțiilor de credit astfel cum sunt acestea definite în Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2007, cu modificările și completările ulterioare, în calitate de clienți ai dealerilor primari.

(5) În cadrul ofertei de cumpărare necompetitive se vor indica elementele cuprinse în anexa nr. 4.1 la Normele Băncii Naționale a României nr. 2/2012, cu modificările și completările ulterioare. Se admit oferte de cumpărare necompetitive într-o



pondere de 25% din totalul valorii aferente fiecărei emisiuni anunțate. Oferta necompetitivă depusă de dealerul primar în contul unui singur client nu va putea depăși valoarea calculată prin aplicarea ponderii anterior menționate. Executarea acestora se va efectua la nivelul mediu ponderat al randamentului la care s-au adjudecat ofertele competitive.

(6) Fiecare tranșă a ofertei de cumpărare competitive sau necompetitive va fi de minimum 5.000 lei.

Art. 6. — Prețul și randamentul se vor determina utilizând următoarele formule:

$$P = 1 - \frac{d \times r}{360}$$

$$Y = r/P,$$

în care:

$P$  = prețul titlului cu discount, exprimat cu 4 zecimale;

$d$  = număr de zile până la scadență;

$r$  = rata discountului, exprimată cu două zecimale;

$Y$  = randamentul, exprimat cu două zecimale.

Art. 7. — (1) Ofertele de cumpărare se transmit la Banca Națională a României, ce acționează în calitate de administrator

al pieței primare și secundare a titlurilor de stat și al sistemului de înregistrare/depozitare, în ziua licitației, în intervalul orar 10,00—12,00.

(2) Ședința de licitație începe după încheierea orarului de transmitere a ofertelor de cumpărare specificat la alin. (1).

Art. 8. — Rezultatul licitației se va stabili în aceeași zi la sediul Băncii Naționale a României de către Comisia de licitație constituită în acest scop și va fi dat publicității.

Art. 9. — Evenimentele de plată aferente certificatelor de trezorerie cu discount se gestionează în conformitate cu Regulile Sistemului de înregistrare și decontare a operațiunilor cu titluri de stat — SaFIR.

Art. 10. — Dacă data la care trebuie efectuată una dintre plățile aferente titlurilor de stat este o zi de sărbătoare sau o zi nelucrătoare, plata se va face în următoarea zi lucrătoare, fără obligarea la dobânzi moratorii. Titlurile de stat care se regăsesc în această situație rămân în proprietatea deținătorului înregistrat și nu pot fi tranzacționate.

Art. 11. — Regimul fiscal al titlurilor de stat prevăzute la art. 1 este reglementat de legislația în vigoare.

ANEXA Nr. 2

## PROSPECT DE EMISIUNE

### a obligațiunilor de stat de tip benchmark lansate în luna martie 2015

Art. 1. — În vederea finanțării deficitului bugetului de stat și refinanțării datoriei publice în luna martie 2015, Ministerul Finanțelor Publice anunță redeschiderea emisiunilor de

obligațiuni de stat de tip benchmark cu scadență la 3, 5, 7 și 10 ani și organizarea de sesiuni suplimentare de oferte necompetitive (SSON), astfel:

Cod ISIN*)	Data licitației	Data SSON	Data emisiunii	Data scadenței	Maturitate Nr. de ani	Maturitate reziduală Nr. de ani	Rata cuponului %	Dobânda acumulată — lei/titlu —	Valoarea nominală a licitației de referință — lei —	Valoarea nominală SSON — lei —
RO1121DBN032	5.03.2015	6.03.2015	9.03.2015	11.06.2021	10	6,26	5,95	441,77	300.000.000	45.000.000
RO1419DBN014	09.03.2015	10.03.2015	11.03.2015	24.06.2019	5	4,29	4,75	169,18	500.000.000	75.000.000
RO1425DBN029	12.03.2015	13.03.2015	16.03.2015	24.02.2025	10	9,95	4,75	13,01	200.000.000	30.000.000
RO1418DBN040	16.03.2015	17.03.2015	18.03.2015	17.01.2018	3	2,84	3,25	26,71	300.000.000	45.000.000
RO1320DBN022	19.03.2015	20.03.2015	23.03.2015	29.04.2020	7	5,11	5,75	516,71	300.000.000	45.000.000

\*) În conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei și finanțelor nr. 2.231/2008 privind titlurile de stat ce urmează a fi tranzacționate și pe piața reglementată administrată de Societatea Comercială „Bursa de Valori București” — S.A., aceste serii se tranzacționează simultan pe piața secundară administrată de Banca Națională a României și pe piața reglementată administrată de Societatea Comercială „Bursa de Valori București” — S.A.

Art. 2. — Valorile nominale totale ale emisiunilor de obligațiuni de stat de tip benchmark pot fi majorate prin redeschideri ulterioare ale acestora.

Art. 3. — Valoarea nominală individuală a unei obligațiuni de stat de tip benchmark emise înainte de data de 1 octombrie 2013 este de 10.000 lei, ulterior acestei date valoarea nominală

individuală a noilor obligațiuni de stat de tip benchmark fiind de 5.000 lei.

Art. 4. — (1) Pentru obligațiunile de stat de tip benchmark redeschise, specificate la art. 1, dobânda (cuponul) se plătește la datele specificate în prospectele de emisiune aferente, după cum urmează:

ISIN	Ordinul privind prospectul de emisiune aferent emisiunii inițiale	Luna lansării
RO1121DBN032	1924/26.04.2011	Mai 2011
RO1419DBN014	119/30.01.2014	Februarie 2014
RO1425DBN029	855/27.06.2014	Iulie 2014
RO1418DBN040	1344/02.10.2014	Octombrie 2014
RO1320DBN022	287/01.03.2013	Martie 2013

(2) Dobânda se determină conform formulei:

$$D = VN \cdot r / \text{frecvența anuală a cuponului (1)},$$

în care:

$D$  = dobânda (cupon);

$VN$  = valoarea nominală;

$r$  = rata cuponului.

(3) Pentru licitațiile de referință, metoda de vânzare este licitația și va avea loc la datele menționate în tabelul de la art. 1, iar adjudecarea se va efectua după metoda cu preț multiplu. Cotația de preț va fi exprimată sub formă procentuală, cu 4 zecimale.

(4) Pentru SSON, metoda de vânzare este subscripția și va avea loc la datele menționate în tabelul de la art. 1, prețul de vânzare fiind prețul mediu de adjudecare stabilit în licitația de referință.

Art. 5. — (1) La licitația de referință, obligațiunile de stat de tip benchmark pot fi cumpărate de către dealerii primari, care vor transmite oferte atât în cont propriu, cât și în contul clienților, persoane fizice și juridice.

(2) În cadrul SSON, obligațiunile de stat de tip benchmark pot fi cumpărate exclusiv de dealerii primari, care vor transmite oferte în nume și cont propriu.

Art. 6. — La licitația de referință:

1. Ofertele de cumpărare sunt competitive și necompetitive.

2. În cadrul ofertei de cumpărare competitive se vor indica elementele cuprinse în anexa nr. 5.3 la Normele Băncii Naționale a României nr. 2/2012 în aplicarea Regulamentului Băncii Naționale a României nr. 11/2012 privind piața primară a titlurilor de stat administrată de Banca Națională a României, cu modificările și completările ulterioare.

3. Numărul cotațiilor de preț nu este restricționat.

4. Ofertele de cumpărare necompetitive pot fi depuse de persoane fizice și juridice, cu excepția instituțiilor de credit așa cum sunt acestea definite în Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 99/2006 privind instituțiile de credit și adecvarea capitalului, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 227/2007, cu modificările și completările ulterioare, în calitate de clienți ai dealerilor primari.

5. În cadrul ofertei de cumpărare necompetitive se vor indica elementele cuprinse în anexa nr. 4.2 la Normele Băncii Naționale a României nr. 2/2012, cu modificările și completările ulterioare. Se admit oferte de cumpărare necompetitive într-o pondere de 25% din totalul valorii nominale totale a licitației de referință aferente fiecărei emisiuni anunțate. Oferta necompetitivă depusă de dealerul primar în contul unui singur client nu va putea depăși valoarea calculată prin aplicarea ponderii anterior menționate. Executarea acestora se va efectua

la nivelul mediu ponderat al prețului la care s-au adjudecat ofertele competitive.

6. Fiecare tranșă a ofertei de cumpărare competitive sau necompetitive va avea o valoare minimă egală cu valoarea nominală unitară aferentă fiecărui instrument emis.

Art. 7. — Pentru SSON:

1. Ofertele de cumpărare sunt necompetitive.

2. Ofertele de cumpărare necompetitive pot fi depuse exclusiv de dealerii primari, conform prevederilor din secțiunea a 2-a „Sesiunea de oferte necompetitive adresată dealerilor primari” a cap. III „Plasarea titlurilor de stat pe piața primară” din Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 11/2012 privind piața primară a titlurilor de stat administrată de Banca Națională a României.

3. În cadrul ofertei de cumpărare necompetitive se vor indica elementele cuprinse în anexa nr. 4.3 la Normele Băncii Naționale a României nr. 2/2012, cu modificările și completările ulterioare.

4. Valoarea minimă a ofertei necompetitive transmise în cadrul SSON va fi egală cu valoarea nominală unitară aferentă fiecărui instrument emis, plafonul maxim fiind, după caz, cel prevăzut în art. 24 din Regulamentul Băncii Naționale a României nr. 11/2012.

Art. 8. — (1) Ofertele de cumpărare se transmit la Banca Națională a României, ce acționează în calitate de administrator al pieței primare și secundare a titlurilor de stat și al sistemului de înregistrare/depozitare, în ziua licitației de referință în intervalul orar 10,00—12,00, respectiv în ziua SSON în intervalul orar 10,00—11,00.

(2) Ședința de licitație începe după încheierea orarului de transmitere a ofertelor de cumpărare specificat la alin. (1).

Art. 9. — Rezultatele licitației de referință/SSON se vor stabili în ziua desfășurării, la sediul Băncii Naționale a României, de către Comisia de licitație constituită în acest scop și vor fi date publicității.

Art. 10. — Evenimentele de plată aferente obligațiunilor de stat de tip benchmark se gestionează în conformitate cu Regulile Sistemului de depozitare și decontare a instrumentelor financiare — SaFIR.

Art. 11. — Dacă data la care trebuie efectuată una dintre plățile aferente titlurilor de stat este o zi de sărbătoare sau o zi nelucrătoare, plata se va face în următoarea zi lucrătoare, fără obligarea la dobânzi moratorii. Titlurile de stat care se regăsesc în această situație rămân în proprietatea deținătorului înregistrat și nu pot fi tranzacționate.

Art. 12. — Regimul fiscal al titlurilor de stat prevăzute la art. 1 este reglementat de legislația în vigoare.

# ACTE ALE AUTORITĂȚII DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

## REGULAMENT

### privind activitatea de control periodic și inopinat desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară

În conformitate cu prevederile art. 1 alin. (2), art. 2 alin. (1), art. 3, 6, precum și ale art. 21<sup>2</sup> alin. (8) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare,

în urma deliberărilor Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară din cadrul ședinței din data de 18 februarie 2015,

**Autoritatea de Supraveghere Financiară** emite prezentul regulament.

#### CAPITOLUL I

##### Dispoziții generale

Art. 1. — Prezentul regulament stabilește în baza unor reguli unitare cadrul procedural de desfășurare a activității de control de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, denumită în continuare A.S.F., precum și drepturile și obligațiile părților implicate în activitatea de control, în vederea asigurării unui caracter unitar tuturor acțiunilor întreprinse cu ocazia controlului desfășurat la nivelul entităților reglementate și/sau supravegheate de către A.S.F.

Art. 2. — În conformitate cu prevederile art. 21<sup>2</sup> din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare, denumită în continuare O.U.G. nr. 93/2012, direcțiile de specialitate din cadrul A.S.F. desfășoară activități de control periodic și inopinat în vederea constatării modului de respectare a reglementărilor legale în vigoare de către entitățile reglementate și/sau supravegheate de către A.S.F.

Art. 3. — (1) Termenii și expresiile utilizate în prezentul regulament au semnificația prevăzută în legislația specifică sectoarelor de supraveghere financiară.

(2) În sensul prezentului regulament, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații, cu excepția celor prevăzute la alin. (2):

a) *activitate de control* — totalitatea acțiunilor cu caracter periodic sau inopinat efectuate în scopul verificării activității/operațiunilor desfășurate de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către A.S.F., ori determinate de apariția unor disfuncții sau sesizări în scopul verificării respectării reglementărilor legale în vigoare;

b) *anchetă* — metodă de desfășurare a activității de control, realizată la sediul A.S.F., care urmărește stabilirea împrejurărilor și a condițiilor în care entitățile menționate la art. 2 alin. (1) lit. a) și c) din O.U.G. nr. 93/2012 au efectuat unele operațiuni, în cazuri semnalate/identificate de încălcare a prevederilor legale specifice;

c) *audiere* — convocarea în baza unei decizii de audiere la sediul A.S.F. a persoanelor vizate pentru determinarea condițiilor și împrejurărilor în care a fost desfășurată o anumită activitate;

d) *control inopinat* — tip de control care constă în verificarea, de regulă la sediul entității, a uneia sau mai multor activități/operațiuni derulate într-o perioadă de timp determinată și a îndeplinirii de către aceasta a uneia sau mai multor obligații, conform legislației incidente sectorului de supraveghere financiară;

e) *control periodic* — tip de control, realizat cu o anumită ciclicitate, prin verificarea, la sediul entității, a activității/ operațiunilor desfășurate pe o perioadă de timp determinată și

a îndeplinirii de către aceasta a obligațiilor conform legislației incidente sectorului de supraveghere financiară;

f) *control încrucișat* — activitate de verificare la sediul entității sau al A.S.F. a înscrisurilor/operațiunilor unei entități în corelație cu înscrisurile/operațiunile unei alte entități; controlul încrucișat poate avea și caracter inopinat;

g) *coordonatorul echipei de control* — persoana care are atribuții specifice încredințate prin decizia de control semnată de președintele A.S.F.;

h) *decizie de control* — act administrativ adoptat la nivelul A.S.F. prin care se dispune controlul periodic sau inopinat;

i) *echipă de control* — persoanele desemnate prin decizie de control pentru efectuarea acțiunii de control;

j) *entitate controlată* — entități reglementate și/sau supravegheate de către A.S.F., prevăzute la art. 2 alin. (1) din O.U.G. nr. 93/2012;

k) *persoană vizată* — persoana fizică și/sau juridică, direct ori indirect implicată în activitatea supusă supravegherii și controlului A.S.F.;

l) *plan anual integrat de control* — document aprobat de Consiliul A.S.F. prin intermediul căruia se stabilește programarea anuală a controalelor periodice;

m) *proces-verbal de control* — document care cuprinde totalitatea aspectelor constatate ca urmare a desfășurării controlului periodic sau inopinat;

n) *sectoare de supraveghere financiară* — Sectorul instrumente și investiții financiare, Sectorul asigurări-reasigurări, Sectorul sistemului de pensii private;

o) *sondaj* — metodă de verificare a înscrisurilor, a datelor și a operațiunilor considerate ca reprezentative pentru ansamblul unei activități;

p) *structură de control* — componentă organizatorică din cadrul A.S.F. care are atribuții privind controlul periodic și inopinat.

Art. 4. — (1) Pentru exercitarea atribuției de control prevăzute la art. 2 alin. (1) din O.U.G. nr. 93/2012, în conformitate cu prerogativele stabilite prin lege, A.S.F. cooperează și face schimb de informații cu orice alte instituții, organisme și autorități din România, din state membre și din state terțe.

(2) A.S.F. poate decide ca în acțiunile de control la entitățile autorizate care desfășoară activități în alte state membre ale Uniunii Europene în baza dreptului de stabilire sau liberei circulații a serviciilor și a unor protocoale bilaterale să participe autoritățile competente din respectivele state, precum și autoritățile europene relevante pentru activitatea respectivelor entități, ESMA sau EIOPA, după caz.

(3) Consiliul A.S.F. aprobă acțiunile de control menționate la alin. (2), cu luarea în considerare a informațiilor rezultate în urma cooperării cu autoritățile competente din statele membre unde își desfășoară activitatea entitățile autorizate care vor face obiectul acțiunilor de control.

## CAPITOLUL II

**Funcțiile și atribuțiile structurilor de control**

Art. 5. — Activitatea de control este organizată procedural distinct pentru fiecare sector de supraveghere financiară, în funcție de particularitățile activităților desfășurate la nivelul acestora, și are ca rol principal prevenirea, identificarea, combaterea actelor și faptelor de încălcare a legislației și a eventualelor abateri comise în legătură cu activitățile specifice desfășurate de entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) din O.U.G. nr. 93/2012, cu aplicarea măsurilor/sanctiunilor ce se impun, după caz.

Art. 6. — A.S.F., în exercitarea atribuțiilor sale prevăzute la art. 3 alin. (1) lit. c) și art. 21<sup>2</sup> alin. (2) și (3) din O.U.G. nr. 93/2012, decide asupra tipului de control ce urmează a fi efectuat, precum și asupra locului de desfășurare a verificărilor, în funcție de scopul, obiectivele și complexitatea activității investigate, în concordanță cu prevederile prezentului regulament și cu legislația specifică aplicabilă fiecărui sector de supraveghere financiară.

Art. 7. — În aplicarea prevederilor art. 5, structurile cu atribuții de control periodic și inopinat îndeplinesc următoarele funcții:

a) funcția de control, în scopul identificării actelor și faptelor de încălcare a legislației specifice aplicabile, rezultate din activitatea desfășurată de către entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de către A.S.F.;

b) funcția de monitorizare a adoptării măsurilor dispuse de către Consiliul A.S.F.

Art. 8. — Structurile de control care efectuează activități de control periodic și inopinat, pentru a realiza funcțiile prevăzute la art. 7, au următoarele atribuții principale:

a) efectuează documentare care vizează entitatea ce va fi supusă controlului privind activitățile/operațiunile care au fost autorizate/supravegheate de către A.S.F.;

b) efectuează acțiuni de control la entitățile prevăzute la art. 2 alin. (1) din O.U.G. nr. 93/2012, inclusiv asupra persoanelor vizate;

c) verifică respectarea reglementărilor aplicabile entităților controlate/persoanelor vizate;

d) propun Consiliului A.S.F. adoptarea de măsuri și/sau sancțiuni cu privire la faptele constatate, în condițiile legii.

## CAPITOLUL III

**Reguli generale privind activitatea de control și responsabilități**

Art. 9. — (1) Controlul periodic se organizează și se desfășoară în baza unui plan anual integrat de control, aprobat de către Consiliul A.S.F.

(2) Planul anual integrat de control se va întocmi în conformitate cu prevederile legale incidente în vigoare, în baza analizei riscurilor pe care le poate induce entitatea ce va fi supusă controlului, având în vedere și termenul de prescripție a contravențiilor prevăzut în legislația specifică sectoarelor de supraveghere financiară.

Art. 10. — (1) Ciclicitatea controlului periodic se determină ținând cont de perioada anterior controlată, natura și volumul activității entității, riscul și complexitatea produselor și serviciilor oferite de către aceasta, gradul de conformare observat anterior, elementele relevante identificate în situațiile financiare anuale/rapoartele financiare și tehnice periodice sau în raportările de supraveghere prudentială.

(2) În procesul de selectare a entităților care vor fi incluse în planul de control se va ține cont și de rezultatele procesului de evaluare a entităților derulat la nivelul structurilor de supraveghere ale A.S.F.

(3) Selectarea operațiunilor și a documentelor ce urmează a fi verificate se realizează de către echipa de control, în baza tematicii de control, luând în considerare obiectivele controlului, ponderea operațiunilor, precum și relevanța în activitatea desfășurată de entitatea supusă controlului.

(4) Durata estimativă a controlului periodic și numărul specialiștilor care formează echipa de control se stabilesc ținând cont de volumul de activitate al entității supuse verificării și de complexitatea acțiunii de control.

Art. 11. — A.S.F. poate decide reluarea verificărilor, extinderea perioadei controlate, precum și a ariei de verificare, dacă ulterior efectuării activității de control intră în posesia unor informații și date suplimentare referitoare la entitate și operațiunile controlate.

Art. 12. — (1) În baza colaborării dintre structurile de control și cele de autorizare și supraveghere privind analizele de conformitate și cele de prudențialitate, precum și ca urmare a apariției unui/unei eveniment/informații/sesizări care denotă posibile încălcări ale legislației în vigoare și amenință îndeplinirea misiunii/obiectivelor A.S.F., se poate proceda la inițierea controlului inopinat care urmărește anumite obiective tematice strict delimitate.

(2) Controlul inopinat se hotărăște de către președintele A.S.F., care poate declanșa controlul din oficiu sau la solicitarea oricăruia dintre cei trei vicepreședinți.

Art. 13. — Controalele desfășurate la sediul entităților pentru verificarea modului de îndeplinire a planului de măsuri stabilit prin decizie a Consiliului A.S.F., precum și controalele desfășurate ca urmare a solicitărilor entităților autorizate, reglementate și supravegheate de către A.S.F. de limitare, suspendare sau de încetare a activității sunt asimilate controlului inopinat și intră sub incidența prezentului regulament și a legislației specifice fiecărui sector de supraveghere financiară.

Art. 14. — (1) A.S.F. poate suspenda în situații justificate un control periodic pentru o perioadă de maximum 90 de zile și va notifica entitatea cu privire la data de la care se va suspenda derularea acestuia și, ulterior, cu privire la data la care controlul va fi reluat.

(2) Suspendarea controlului se hotărăște de către președintele A.S.F. cu avizul vicepreședintelui coordonator.

(3) Notificarea privind reluarea acțiunii de control va fi comunicată entității supuse controlului cu cel puțin două zile lucrătoare înainte de data reluării acțiunii de control.

Art. 15. — Din motive obiective care țin de A.S.F. sau de entitatea controlată, precum și ca urmare a apariției unor elemente neprevăzute care restricționează/împiedică desfășurarea activității de control, durata acțiunii de control poate fi prelungită pentru o perioadă stabilită în funcție de situația existentă.

Art. 16. — (1) Conducătorii structurilor de control din cadrul sectoarelor de supraveghere financiară sunt responsabili pentru organizarea și modul de desfășurare a activităților specifice de control.

(2) În exercitarea atribuțiilor, structurile de control din cadrul A.S.F. colaborează și fac schimb de informații cu structurile de supraveghere, precum și cu toate celelalte structuri organizatorice din cadrul A.S.F., în limita competențelor.

Art. 17. — (1) În situații justificate, pentru asigurarea unei aplicări corecte și unitare a prevederilor actelor normative emise de către A.S.F., echipa de control solicită puncte de vedere structurilor organizatorice de specialitate din cadrul A.S.F., care vor fi transmise acesteia.

(2) Structurile organizatorice de specialitate din cadrul A.S.F. sunt obligate să răspundă solicitărilor primite din partea echipei de control în maximum cinci zile lucrătoare.

## CAPITOLUL IV

**Drepturile și obligațiile entității controlate/persoanei vizate și ale echipei de control**

Art. 18. — Entitatea controlată/persoana vizată care face obiectul acțiunii de control are următoarele drepturi:

a) să fie notificată cu privire la începerea acțiunii de control, în cazul controlului periodic;

b) să beneficieze, din partea echipei de control, de un tratament just și echitabil bazat pe un dialog instituțional constructiv;

- c) să fie informată cu privire la rezultatele controlului efectuat;
- d) să formuleze obiecțiuni la procesul-verbal de control întocmit de echipa de control, dacă este cazul;
- e) să conteste măsurile și sancțiunile dispuse prin actele emise de către A.S.F.

Art. 19. — Pe durata desfășurării activității de control, entitatea controlată/persoana vizată are următoarele obligații:

- a) să permită accesul echipei de control în spațiile în care se desfășoară activitatea pentru care a fost autorizată/avizată de către A.S.F., precum și în spațiile unde se află documentele aferente activității desfășurate și sistemele informatice utilizate;
- b) să răspundă la solicitarea A.S.F. de a fi prezentă, respectiv reprezentată la un nivel corespunzător, la data și ora stabilite, astfel încât să asigure desfășurarea optimă a activității de control;

c) să permită și să asigure efectuarea în bune condiții a activității de control și să acorde sprijinul necesar desfășurării acesteia;

d) să pună la dispoziția echipei de control, la termenele și în forma solicitată, toate înscrisurile, informațiile, înregistrările de orice fel, inclusiv cele telefonice în legătură cu ordinele de tranzacționare primite/transmise, fișierele, registrele și evidențele contabile aferente activității pe care o desfășoară, documentele în original, copiile certificate conform cu originalul, precum și traducerea legalizată în limba română, după caz;

e) să colaboreze pe întreaga perioadă de desfășurare a activității de control în vederea determinării situațiilor de fapt, prin prezentarea în întregime a faptelor cunoscute și a tuturor documentelor justificative;

f) să semneze procesele-verbale: de control, de ridicare date/documente și de audiere.

Art. 20. — În exercitarea atribuțiilor ce le revin, membrii echipei de control au următoarele drepturi:

a) să aibă acces în spațiile în care entitatea controlată își desfășoară activitatea, precum și în spațiile unde se află documentele și sistemele informatice de evidență și prelucrare a datelor;

b) să efectueze verificări în prezența reprezentantului legal al entității controlate sau a unei persoane desemnate de către acesta, care are obligația de a însoți echipa de control în orice sediu și încintă în care entitatea își desfășoară activitatea, inclusiv în sediile societăților cărora le-au fost externalizate o parte dintre activitățile specifice;

c) să solicite, în cazul audierilor, prezența la sediul A.S.F. a reprezentantului legal al entității controlate și a altor persoane/angajați, în vederea furnizării de informații și de note explicative scrise, precum și a prezentării de documente, înscrisuri, registre și evidențe contabile;

d) să solicite și să verifice, în totalitate sau prin sondaj, orice înscrisuri, informații, înregistrări de orice fel, inclusiv cele telefonice în legătură cu ordinele de tranzacționare primite/transmise, fișiere, registre și evidențe contabile care pot avea legătură cu activitatea entității controlate, inclusiv cu activitățile externalizate/transferate de către aceasta, după caz, precum și sistemele informatice de evidență și prelucrare a datelor;

e) să solicite copii, dacă este cazul, ale documentelor, fișierelor, înscrisurilor, registrelor și înregistrărilor contabile în formă fizică/scanate/electronic, după caz;

f) să solicite toate informațiile și explicațiile referitoare la acțiunile/operațiunile desfășurate de către entitatea supusă controlului;

g) să solicite note explicative scrise reprezentantului legal al entității controlate, angajaților acesteia, precum și reprezentantului legal al oricărei altei entități căreia i-au fost externalizate activități specifice.

Art. 21. — În exercitarea atribuțiilor ce le revin, membrii echipei de control au următoarele obligații:

a) să aducă la cunoștință în scris conducătorului ierarhic existența sau apariția unui potențial conflict de interese, așa cum este definit în Codul de etică și integritate al A.S.F., prin completarea unei declarații în acest sens;

b) să se identifice prin prezentarea legitimației de serviciu și deciziei de efectuare a controlului;

c) să aplice în mod corect prevederile legislației specifice aplicabile entității controlate;

d) să păstreze confidențialitatea asupra datelor și informațiilor obținute;

e) să efectueze controlul astfel încât să afecteze cât mai puțin activitatea curentă a entității controlate;

f) să respecte programul de lucru al entității controlate; controlul se poate desfășura și în afara programului de lucru al entității, cu acordul scris al reprezentantului legal al acesteia.

## CAPITOLUL V

### Activitatea de control efectuată de către A.S.F.

#### SECȚIUNEA 1

##### Inițierea controlului

Art. 22. — (1) Decizia de control periodic/inopinat reprezintă mandatul de control primit de echipa de control pentru a desfășura acțiunea de control. Documentul este întocmit de structura de control, avizat de vicepreședintele coordonator și semnat de președintele A.S.F. Decizia de control cuprinde cel puțin următoarele elemente:

- a) temeiul legal al efectuării controlului;
- b) tipul controlului;
- c) data de început a acțiunii de control;
- d) perioada supusă controlului;
- e) obiectul/tematica de control;
- f) denumirea și adresa entității supuse controlului;
- g) componența echipei de control și coordonatorul acesteia;
- h) semnătura președintelui și ștampila A.S.F.;
- i) numărul și data deciziei.

(2) Echipa de control are obligația de a înregistra decizia de control în registrul de intrări-ieșiri al entității la data prezentării acesteia, precum și în registrul unic de control al entității care va fi supusă controlului.

Art. 23. — (1) Structura de control are obligația de a notifica entitatea care va fi supusă controlului periodic printr-o adresă transmisă prin poștă cu confirmare de primire sau, după caz, prin fax, cu cel puțin 15 zile lucrătoare înainte de data declanșării acțiunii de control.

(2) Notificarea transmisă entității va cuprinde anexat obiectul/tematica de control și, după caz, prima solicitare de documente.

Art. 24. — (1) În cazul audierilor, structura de control va emite decizia de audiere semnată de vicepreședintele coordonator, în care se înscriu data și ora la care persoanele convocate se vor prezenta, obiectul audierii, precum și eventualele documente care trebuie furnizate echipei de control.

(2) Data la care se vor prezenta persoanele convocate pentru audiere nu trebuie să depășească două zile lucrătoare de la data primirii deciziei.

#### SECȚIUNEA a 2-a

##### Efectuarea controlului

Art. 25. — Echipa de control are obligația de a prezenta decizia de control conducerii entității supuse controlului sau unui reprezentant legal al acesteia.

Art. 26. — Conducerea entității supuse controlului are obligația de a informa personalul angajat cu privire la prezența echipei de control și responsabilitatea acestuia de a răspunde în cel mai scurt timp solicitărilor echipei de control.

Art. 27. — (1) Conducătorul structurii de control are obligația de a desemna un coordonator al echipei de control, potrivit prevederilor art. 3 alin. (2) lit. g).

(2) Coordonatorul echipei de control are atribuția de a urmări ca acțiunea de control să se desfășoare conform prevederilor legale în vigoare, membrii echipei de control fiind răspunzători de acțiunile întreprinse în timpul controlului.

(3) Pentru atingerea obiectivelor activității de control, membrii echipei de control vor utiliza tehnici și instrumente de control specifice (chestionar, sondaj, interviu, observare etc.).

Art. 28. — În desfășurarea activității de control, echipa de control va parcurge cel puțin următoarele etape:

a) analiza preliminară (pregătirea controlului), respectiv analizarea entității ce urmează a fi controlată, efectuată în funcție de natura, amploarea și forma de manifestare a riscurilor aferente activității, precum și de complexitatea produselor și serviciilor oferite;

b) documentarea care se efectuează la sediul entității controlate, prin utilizarea tehnicilor și instrumentelor de control specifice;

c) solicitarea de informații suplimentare entității controlate, în cazul în care informațiile și probele obținute nu sunt suficiente;

d) transmiterea procesului-verbal de control entității controlate în vederea semnării și formulării de eventuale observații.

Art. 29. — (1) Echipa de control poate solicita copii pe suport hârtie și/sau pe suport electronic, după caz, pentru documentele pe care le consideră necesare în susținerea constatărilor și concluziilor acțiunii de control.

(2) Pentru documentele pe suport hârtie, copiile solicitate vor fi semnate, iar pentru documentele pe suport electronic, acestea vor fi certificate prin declarații olografe sub semnătură privată sau sub semnătură electronică extinsă de către conducătorul sau reprezentantul legal al entității controlate.

(3) Documentele în original întocmite la solicitarea echipei de control vor fi semnate de conducătorul sau de reprezentantul legal al entității controlate.

Art. 30. — Componența echipei de control poate fi modificată/completată în timpul derulării acțiunii de control, temporar ori pentru întreaga perioadă rămasă.

Art. 31. — (1) Entitatea supusă controlului are obligația de a pune la dispoziția echipei de control toate datele/documentele solicitate pentru a fi ridicate în copie/format electronic de către aceasta în baza unui proces-verbal de ridicare date/documente.

(2) La solicitările de informații/explicații formulate de membrii echipei de control, orice angajat al entității controlate sau persoană care se află în relații contractuale cu aceasta este obligat(ă) să răspundă în limita competențelor.

(3) Refuzul formal, tacit sau prin omisiune de a furniza informațiile solicitate conform alin. (1), în forma și la termenele solicitate de către echipa de control, precum și împiedicarea fără drept a exercitării prerogativelor conferite de lege A.S.F. se vor consemna într-un proces-verbal care va sta la baza adoptării de măsuri în conformitate cu regulamentele în vigoare.

(4) Procesul-verbal de ridicare date/documente prevăzut la alin. (1) cuprinde cel puțin următoarele elemente:

- a) data și locul încheierii procesului-verbal;
- b) numărul deciziei de control în baza căreia a fost declanșat controlul;
- c) numele, prenumele și funcția persoanelor desemnate să efectueze controlul;
- d) denumirea entității controlate;
- e) numele, prenumele și funcția reprezentantului legal al entității controlate sau ale persoanelor care au reprezentat entitatea pe perioada controlului;

f) referiri la toate notele explicative date în scris de către reprezentantul legal al entității supuse controlului și de personalul acesteia;

g) numărul de file prezentate/ridicate în format fizic și identificarea documentelor prezentate/ridicate în format electronic;

h) înscrisuri, date, situații și/sau informații pe care echipa de control le consideră relevante;

i) mențiunea că toate înscrisurile în original puse la dispoziția echipei de control au fost restituite, iar copiile prezentate/ridicate de către echipa de control sunt complete și conforme cu originalele.

(5) Procesul-verbal de ridicare date/documente prevăzut la alin. (1) se întocmește în două exemplare, unul pentru A.S.F. și celălalt pentru entitatea supusă controlului, și se semnează de ambele părți. Cele două exemplare ale procesului-verbal de ridicare date/documente se înregistrează cu același număr de înregistrare în registrul de intrări-ieșiri al entității supuse controlului.

(6) În cazul în care reprezentantul legal al entității sau persoanele care au reprezentat entitatea pe perioada în care s-a desfășurat controlul refuză semnarea, acest fapt, precum și motivele invocate se consemnează de către echipa de control în procesul-verbal de ridicare date/documente.

Art. 32. — În cazul audierilor se va întocmi un proces-verbal de audiere, în două exemplare, câte unul pentru fiecare parte implicată, în care se vor menționa, după caz, elemente din cadrul celor prevăzute la art. 31 alin. (4) și care va fi înregistrat la Registratura A.S.F. Prevederile art. 31 alin. (2), (3) și (6) se vor aplica în mod corespunzător și în cazul întocmirii procesului-verbal de audiere.

Art. 33. — Pe parcursul acțiunii de control, echipa de control va purta un dialog instituțional ferm și constructiv cu entitatea controlată.

#### SECȚIUNEA a 3-a

##### **Întocmirea procesului-verbal de control și a notei de constatare**

Art. 34. — În urma desfășurării tuturor activităților aferente controlului periodic sau inopinat, echipa de control va întocmi un proces-verbal de control, la sediul A.S.F. sau la sediul entității controlate, care va conține într-o manieră clară și concisă cel puțin elementele prevăzute în anexa care face parte integrantă din prezentul regulament, din care rezultă motivul de fapt și temeiul de drept pe care acestea se fundamentează.

Art. 35. — Echipa de control va consemna în procesul-verbal de control prevăzut la art. 34, iregularitățile și disfuncționalitățile constatate, structurate după caz, atât pe elemente de conformitate, cât și pe elemente de risc.

Art. 36. — (1) Entitatea controlată, sub semnătura reprezentantului legal, are dreptul de a formula în scris obiecțiuni cu privire la constatările consemnate în procesul-verbal de control, după cum urmează:

- a) în termen de maximum trei zile lucrătoare de la data primirii procesului-verbal de control, în cazul controlului inopinat;
- b) în termen de maximum șapte zile lucrătoare de la data primirii procesului-verbal de control, în cazul controlului periodic.

(2) În situații excepționale, la solicitarea temeinic motivată a entității și cu acordul vicepreședintelui coordonator din cadrul A.S.F., termenele prevăzute la alin. (1) lit. a) și b) pot fi prelungite cu o perioadă care să nu depășească durata maximă acordată inițial.

(3) Entitatea controlată are obligația de a informa persoanele care sunt responsabile cu privire la constatările echipei de control legate de activitatea acestora în vederea formulării de eventuale observații.

Art. 37. — (1) Procesul-verbal de control întocmit în conformitate cu prevederile prezentului regulament se

înregistrează la Registratura A.S.F. și în registrul unic de control al entității controlate.

(2) În cazul în care entitatea refuză semnarea și/sau înregistrarea actului de control, echipa de control va consemna mențiunea „refuză să semneze” în procesul-verbal.

Art. 38. — Nota de constatare reprezintă un act de control bilateral și se întocmește de către echipa de control, în cazuri excepționale după cum urmează:

a) când se constată iregularități și disfuncționalități ca urmare a controlului efectuat, pentru clarificarea cărora se impune continuarea verificării la altă entitate și/sau de către alte structuri ale A.S.F. și/sau alte instituții;

b) când se impune efectuarea unor verificări încrucișate și la alte entități decât cea la care s-a inițiat controlul, în scopul instrumentării și fundamentării unor constatări;

c) când se constată la o entitate supusă controlului iregularități și disfuncționalități a căror reconstituire ulterioară nu mai este posibilă. În această situație, nota de constatare se întocmește și se semnează în momentul identificării deficiențelor respective.

Art. 39. — (1) În nota de constatare se consemnează situația de fapt, precum și, dacă este cazul, măsurile luate operativ de entitate pentru remedierea iregularităților și disfuncționalităților identificate de către echipa de control.

(2) Nota de constatare este anexă la procesul-verbal de control, se întocmește în două exemplare, unul pentru echipa de control și unul pentru entitatea controlată, și se semnează de către echipa de control, precum și de către:

a) reprezentantul legal al entității controlate, în cazurile prevăzute la art. 38 lit. a) și b);

b) alte persoane în prezența cărora s-a efectuat constatarea, în cazul prevăzut la art. 38 lit. c).

(3) În cazul în care entitatea controlată refuză semnarea notei de constatare de către reprezentantul legal, aceasta poate fi semnată de maximum 2 martori sau, în lipsa acestora, se va consemna mențiunea „refuză să semneze”.

#### SECȚIUNEA a 4-a

##### Finalizarea acțiunii de control

Art. 40. — (1) În situația în care, în urma acțiunii de control, entitatea nu a fost sancționată sau nu au fost dispuse măsuri cu privire la aceasta, finalizarea acțiunii de control este reprezentată de comunicarea prin adresă scrisă către entitatea controlată, prin care se atestă faptul că, în urma activității de control, aceasta nu a fost sancționată sau nu au fost dispuse măsuri.

(2) În situația în care, în urma acțiunii de control, au fost dispuse sancțiuni/măsuri de către Consiliul A.S.F., acțiunea de control se consideră finalizată după comunicarea măsurilor dispuse.

(3) Entitatea controlată are obligația de a transmite în termenul fixat stadiul adoptării măsurilor dispuse de către Consiliul A.S.F.

(4) În cazul netransmiterii stadiului de implementare a măsurilor dispuse, entitatea controlată este notificată de către direcția de specialitate din cadrul A.S.F. și are obligația de a se conforma în termenul stabilit de către A.S.F.

#### CAPITOLUL VI

##### Sanțiuni

Art. 41. — (1) Pe baza concluziilor rezultate în urma activității de control, Consiliul A.S.F. poate aplica sancțiuni potrivit

legislației aplicabile sectoarelor de supraveghere financiară și/sau poate dispune măsuri în scopul prevenirii unor situații similare ori remedierii deficiențelor constatate cu prilejul desfășurării controlului și poate sesiza alte instituții ale statului, potrivit competențelor acestora.

(2) Netransmiterea la termen a stadiului adoptării măsurilor dispuse de către A.S.F. ca urmare a constatărilor echipei de control se sancționează în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

(3) Nerespectarea măsurilor dispuse de către A.S.F. ca urmare a constatărilor echipei de control se sancționează conform prevederilor legale în vigoare.

(4) Disponerea sancțiunilor și/sau a măsurilor se face în baza hotărârii Consiliului A.S.F., prin decizie semnată de președintele A.S.F., și se comunică entității/persoanei sancționate.

Art. 42. — Nerespectarea de către entitățile și persoanele vizate supuse activității de control a prevederilor prezentului regulament se sancționează de către A.S.F. în conformitate cu legislația în vigoare.

Art. 43. — La aplicarea sancțiunilor sau la dispunerea măsurilor pentru o speță în cauză sau spețe identice se va ține cont de punctele de vedere exprimate anterior de către A.S.F. în condițiile existenței aceluiași cadru legal în vigoare.

Art. 44. — (1) Măsurile sancționatoare se pot publica în Buletinul A.S.F. și/sau, după caz, în Monitorul Oficial al României.

(2) Monitorizarea aplicării sancțiunilor și/sau adoptarea măsurilor prevăzute la art. 41 alin. (1) se realizează de către structurile de specialitate din cadrul A.S.F., conform atribuțiilor din Regulamentul de organizare și funcționare al A.S.F.

Art. 45. — Persoanele fizice sau juridice sancționate pot formula plângere împotriva deciziei prin care sunt aplicate sancțiuni ori dispuse măsuri, în conformitate cu dispozițiile Legii contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare.

#### CAPITOLUL VII

##### Dispoziții tranzitorii și finale

Art. 46. — Activitățile de control în curs de desfășurare la data intrării în vigoare a prezentului regulament vor continua în conformitate cu reglementările în vigoare la data începerii acțiunii de control.

Art. 47. — (1) Structurile de control din cadrul sectoarelor de supraveghere financiară vor asigura consolidarea și specializarea procedurilor proprii și metodelor de control, în acord cu prevederile prezentului regulament și cu cele mai bune practici în domeniu.

(2) Pentru aplicarea unei politici de control unitare la nivelul celor 3 sectoare, structurile de control vor elabora cadrul de obiective urmărit în activitățile de control periodic și vor asigura schimbul de informații cu structurile de supraveghere în ceea ce privește atât abordarea bazată pe riscuri, cât și cea de conformitate.

Art. 48. — Prezentul regulament se publică în Monitorul Oficial al României, Partea I, și intră în vigoare la data publicării acestuia.

Art. 49. — La data intrării în vigoare a prezentului regulament se abrogă Regulamentul Consiliului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 1/2014 privind activitatea de control desfășurată de Autoritatea de Supraveghere Financiară, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 61 din 24 ianuarie 2014.

Președintele Autorității de Supraveghere Financiară,

**Mișu Negrițoiu**

**PROCES-VERBAL DE CONTROL**  
**întocmit ca urmare a acțiunii de control desfășurate la .....**

**A) Elemente introductive**

- a) decizia de control în baza căreia a fost declanșat controlul;
- b) date privind entitatea supusă controlului;
- c) numele, prenumele și funcția reprezentantului legal al entității controlate sau ale persoanelor care au reprezentat entitatea pe perioada controlului;
- d) perioada în care s-a desfășurat controlul;
- e) perioada controlată;
- f) numele, prenumele și funcția persoanelor desemnate să efectueze controlul;
- g) note explicative date în scris de către reprezentantul legal al entității supuse controlului și de personalul acesteia.

**B) Constatări și recomandări ale echipei de control, incluse pe capitole, în funcție de structura lor și în conformitate cu obiectivele tematicii de control aferente controlului, cu referire la cel puțin următoarele elemente:**

- a) aspecte privind administrarea și gestionarea activității desfășurate;
- b) calitatea și eficiența sistemului de guvernare corporativă;
- c) aspecte privind modul de reflectare a activității desfășurate în evidențele financiar-contabile;
- d) aspecte privind principalele riscuri, vulnerabilități, cerințe prudențiale și indicatori;
- e) măsurile deja dispuse de către entitatea controlată pentru remedierea deficiențelor constatate;
- f) iregularități și disfuncționalități constatate, structurate după caz, atât pe elemente de conformitate, cât și pe elemente de risc, cu indicarea actului normativ incident;
- g) sinteze referitoare la punctul de vedere al reprezentanților legali ai entității controlate față de solicitările echipei de control, dacă este cazul.

În cazul controlului inopinat se vor prezenta în cuprinsul procesului-verbal de control doar aspectele relevante din perspectiva obiectivelor de control urmărite.

**C) Alte aspecte relevante<sup>1</sup>****D) Mențiuni finale** (data și locul încheierii procesului-verbal, semnături etc.)

<sup>1</sup> Vor fi consemnate acele înscrisuri, date, situații și/sau informații pe care echipa de control le consideră relevante, în acțiunea de control periodic/inopinat, inclusiv anexe, acolo unde este cazul.

---

**EDITOR: GUVERNUL ROMÂNIEI**



„Monitorul Oficial” R.A., Str. Parcului nr. 65, sectorul 1, București; C.I.F. RO427282,  
 IBAN: RO55RNCB0082006711100001 Banca Comercială Română — S.A. — Sucursala „Unirea” București  
 și IBAN: RO12TREZ7005069XXX000531 Direcția de Trezorerie și Contabilitate Publică a Municipiului București  
 (alocat numai persoanelor juridice bugetare)

Tel. 021.318.51.29/150, fax 021.318.51.15, e-mail: marketing@ramo.ro, internet: www.monitoruloficial.ro

Adresa pentru publicitate: Centrul pentru relații cu publicul, București, șos. Panduri nr. 1,  
 bloc P33, parter, sectorul 5, tel. 021.401.00.70, fax 021.401.00.71 și 021.401.00.72

Tiparul: „Monitorul Oficial” R.A.



5 948368 828391